

Toiminnan ja talouden seuranta

1.1.–31.3.2022

Hallinto- ja elinvoimapalvelut

MIKKELI

Sisällysluettelo

Johdon analyysi.....	1
Talouden toteutuma	2
Essoten kustannusten seuranta.....	3
Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste	3

Johdon analyysi

Hallinto- ja elinvoimapalveluiden menot ja tulot ovat toteutumassa kokonaisuudessaan talousarvion mukaisesti lukuun ottamatta Essoten kuntalaskutusta, jossa on merkittävä talousarvion ylittymisriski. Riskinä on myös työmarkkinatuen kuntaosuuden kehitys; maksu ei ole alentunut suunnitellulla tavalla, mihin on vaikuttanut edelleen pitkittynyt koronatilanne.

Essoten kuntalaskutukseen on varattu vuoden 2022 talousarviossa 226,7 miljoonaa euroa. Raportin kirjoitushetkellä Essoten tuorein saatavilla ollut laskutusennuste Mikkelin kaupungille on n. 233,1 miljoonaa euroa, joka tarkoittaisi 6,45 miljoonan euron talousarvioylitystä. Ylityksen taustalla ovat Essoten selvityksen mukaan mm. koronan aiheuttamat ylimääräiset kustannukset, palkkojen harmonisoinnista johtuvat lisäkulut sekä talven haastava henkilöstötilanne, jonka johdosta henkilöstölle on maksettu lisäkorvauksia. Essoten antaman tiedon mukaan koronakuluja on koko kuntayhtymän tasolla muodostunut tammi-maaliskuun aikana noin 8 miljoonaa euroa. Valtio on sitoutunut korvaamaan koronasta aiheutuvat sote-kulut myös vuonna 2022, mutta kuluvan vuoden avustusten jakoperusteista ei ole vielä tietoa.

Talouden toteutuma

	TP 2021	TA 2022	Muutokset	Muutettu ta 2022	Toteutuma 2022 1-3	Tot%	Jäljellä
			-				-
13 Hallinto- ja elinvoimapalvelut	255592690,73	271917900,00	1312460,00	270605440,00	62547362,99	-23,11	208058077,01
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	14450916,95	15179700,00	-121800,00	15057900,00	3955643,86	26,27	-11102256,14
Maksutuotot	1180,00						
Tuet ja avustukset	8474782,48	807100,00		807100,00			-807100,00
Vuokratuotot	475,77				32,26		32,26
Muut toimintatuotot	2798966,50	1655300,00	500000,00	2155300,00	743642,37	34,50	-1411657,63
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	25726321,70	17642100,00	378200,00	18020300,00	4699318,49	26,08	-13320981,51
Valmistus omaan käyttöön	18334,35	292900,00		292900,00			-292900,00
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-9442876,43	-10236300,00	196100,00	-10040200,00	-2291080,60	22,82	7749119,40
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-4668371,83	-5062000,00	20718,00	-5041282,00	-1169754,65	23,20	3871527,35
Muut henkilösivukulut	-354320,75	-369000,00	4242,00	-364758,00	-79668,51	21,84	285089,49
Henkilöstökulut yht.	-14465569,01	-15667300,00	221060,00	-15446240,00	-3540503,76	22,92	11905736,24
	-	-					
Palvelujen ostot	252100265,84	244102600,00	642200,00	-243460400,00	-60319270,66	24,78	183141129,34
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2302097,92	-2562400,00	1000,00	-2561400,00	-580090,61	22,65	1981309,39
Avustukset	-10178958,38	-8346900,00	40000,00	-8306900,00	-1960479,67	23,60	6346420,33
Vuokrat	-1098108,77	-1036400,00		-1036400,00	-251578,64	24,27	784821,36
Muut toimintakulut	-844750,39	-753900,00	30000,00	-723900,00	-528217,06	72,97	195682,94
	-	-					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	280989750,31	272469500,00	934260,00	-271535240,00	-67180140,40	24,74	204355099,60
	-	-					
Toimintakate	255245094,26	254534500,00	1312460,00	-253222040,00	-62480821,91	24,67	190741218,09

Essoten kustannusten seuranta

Essoten kustannusten osuus koko hallinto- ja elinvoimapalveluiden toteutumasta laskutuksen mukaan.

Essote kustannusten seuranta 1.1.-31.3.2022					
	TP 2021	TA 2022	Tot. 1-3/2022	Tot. %	Jäljellä
ESSOTE	236 384 918	226 662 900	56 773 562	25%	169 889 338
Essote peruspalvelut	137 074 687	133 117 046	33 276 261	25%	99 837 784
Essote erikoissh	99 310 231	93 545 854	23 497 301	25%	70 048 552

Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste

Toimintatuotot

Patu-säästötoimenpiteenä ruoka- ja puhtauspalveluiden sisäiset siivouspalvelut tulevat toteutumaan 110 000 eur budjetoitua pienempänä. Vastaava summa säästyy ulkoisten palveluiden ostomenoissa. Muilta osin toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Menojen kehitys

Toimintakulut toteutuvat kokonaisuutena talousarvion (ml. Palvelut- ja tulevaisuusohjelman säästöt) mukaisesti Essoten kuntalaskutusta lukuun ottamatta. Tämänhetkinen arvio Essoten kuntalaskutuksen talousarviolityksestä on 6,45 miljoonaa euroa.

Toimintakuluista elintarvikekustannukset tulevat ylittymään elintarvikkeiden ennakoimattoman suuresta hinnannoususta johtuen. Hinnannousut johtuvat Ukrainan sodan vaikutuksista koko maailman elintarviketeollisuuteen.

Riskinä on myös työmarkkinatuen kuntaosuuden kehitys; maksu ei ole alentunut suunnitellulla tavalla, mihin on vaikuttanut edelleen pitkittynyt koronatilanne. TMT-maksuun on varattu talousarviossa 2,9 miljoonaa euroa, ja tämän hetken ennuste koko vuoden toteumalle on 3,5 miljoonaa euroa.

Talouspalveluiden budjettiin on kohdistettu Patu-säästötoimien johdosta yhteensä 130 000 euron leikkaukset.